

# **PIA & HENRIK HOLDING ApS**

Jernbanevej 31, st  
4340 Tølløse

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**05/06/2017**

---

**Henrik Kongeskov**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** PIA & HENRIK HOLDING ApS  
Jernbanevej 31, st  
4340 Tølløse

Telefonnummer: 21202128  
e-mailadresse: henrik.kongeskov@mail.dk

CVR-nr: 29604592  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse** Sparekassen Sjælland  
Vestergade 64  
4340 Tølløse  
DK Danmark

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabet er et holdingselskab

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat blev et overskud på kr. 127.272,-, hvilket direktionen finder tilfredsstillende.

Direktionen foreslår at resultatet frodeles som foreslået i resultatopgørelsen. Selskabets egenkapital vil herefter udgøre kr.532.867.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Det skal bemærkes, at der er blevet foretaget en fusion mellem Malerfirmaet Kongeskov ApS og Pia & Hensrik Holding ApS. Der er fra statutidspunktet og frem til i dag, efter vor overbevisning ikke indtrådt forhold, som vi kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Koncernen som helhed opfylder kravene for ikke, at aflægge koncernregnskab i henhold til Årsregnskabslovens prg. 110.

### Opstillingform

Resultatopgørelsen er artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

## Resultatopgørelse

### Bruttotab

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har virksomheden sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Lejeindtægter fra investeringsejendommen indregnes i resultatopgørelsen for den periode, indtægterne vedrører, uanset betalingstidspunktet.

Driftsomkostninger vedr. investeringsejendom er omkostninger til drift og vedligeholdelse af ejendom samt forsikringer og skatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

## **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

## **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke- skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25%.

Virksomheden er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som 'Selskabsskat' under gældsforpligtelser.

Administrationsselskabet afregner skat med dattervirksomhederne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen under 'Tilgodehavender fra dattervirksomheder' eller 'Gæld til dattervirksomheder'.

## **Balance**

### **Materielle anlægsaktiver**

Investeringsejendom måles til kostpris.

Grundet det ustabile ejendomsmarked anses det ikke for muligt, at beregne en realistisk tilnærmet dagsværdi på ejendommen, hvorfor der er målt til kostpris.

Der foretages ikke afskrivning på investeringsejendommen.

### **Værdipapirer**

Garantbeviser i Sparekassen Sjælland måles til anskaffelsesværdi.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominel restgæld eller det beløb, virksomheden skal betale for at indfri forpligtelsen (nettorealisationsværdi)....

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning .....		1.264.213	788.826
Produktionsomkostninger .....		-1.012.498	-633.077
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>251.715</b>	<b>155.749</b>
Distributionsomkostninger .....		-9.953	-10.831
Administrationsomkostninger .....		-60.140	-61.002
Andre driftsindtægter .....		0	0
Andre driftsomkostninger .....		0	0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>181.622</b>	<b>83.916</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		249	1.599
Øvrige finansielle omkostninger .....		-7.526	-38.583
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>174.345</b>	<b>46.932</b>
Skat af årets resultat .....		-47.074	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>127.271</b>	<b>46.932</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		0	0
Overført resultat .....		127.271	46.932
<b>I alt .....</b>		<b>127.271</b>	<b>46.932</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill .....		0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Grunde og bygninger .....		630.000	630.000
Produktionsanlæg og maskiner .....		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>630.000</b>	<b>630.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>630.000</b>	<b>630.000</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		0	0
Fremstillede varer og handelsvarer .....		0	0
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		0	140.000
Tilgodehavende skat .....		0	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>140.000</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		29.400	29.400
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>29.400</b>	<b>29.400</b>
Likvide beholdninger .....		459.699	394.837
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>489.099</b>	<b>564.237</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.119.099</b>	<b>1.194.237</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Andre reserver .....		280.595	233.663
Overført resultat .....		127.271	46.932
Forslag til udbytte .....		0	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>532.866</b>	<b>405.595</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		388.992	355.547
Gæld til banker .....		0	0
Skyldig selskabsskat .....		47.074	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>436.066</b>	<b>355.547</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		0	0
Gæld til banker .....		0	0
Anden gæld, der er optaget ved udstedelse af obligationer .....		0	0
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....		0	0
Konvertible og udbyttegivende kortfristede gældsbreve .....		0	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		0	0
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning .....		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	0
Vekselgæld .....		0	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	0
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		0	0
Skyldig selskabsskat .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		119.672	115.126
Ansvarlig lånekapital .....		0	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		30.495	317.969
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>150.167</b>	<b>433.095</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>586.233</b>	<b>788.642</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.119.099</b>	<b>1.194.237</b>